

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	5,513,555	134,752,020	△ 129,238,465
売掛金	59,445	0	59,445
仮払金	1,233,200	0	1,233,200
＜流動資産合計＞	6,806,200	134,752,020	△ 127,945,820
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
＜基本財産合計＞	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
運営費用資産	31,407,237	36,195,571	△ 4,788,334
助成事業基金	0	87,392,707	△ 87,392,707
美術館事業基金	1,287,392,707	0	1,287,392,707
美術館運営補填資産	74,315,766	0	74,315,766
棚卸資産	47,347,615	0	47,347,615
土地	764,000,000	0	764,000,000
建物	422,747,791	0	422,747,791
建物附属設備	63,043,320	0	63,043,320
構築物	11,736,949	0	11,736,949
工具器具備品	29,638,589	0	29,638,589
美術品	2,010,500,000	0	2,010,500,000
ソフトウェア	3,863,420	0	3,863,420
＜特定資産合計＞	4,745,993,394	123,588,278	4,622,405,116
(3) その他固定資産			
構築物	6,428,334	0	6,428,334
ソフトウェア	451,440	0	451,440
＜その他固定資産合計＞	6,879,774	0	6,879,774
固定資産合計	4,755,873,168	126,588,278	4,629,284,890
資産合計	4,762,679,368	261,340,298	4,501,339,070
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,784,105	0	7,784,105
預り金	32,628	8,967	23,661
＜流動負債合計＞	7,816,733	8,967	7,807,766
2 固定負債			
＜固定負債合計＞	0	0	0
負債合計	7,816,733	8,967	7,807,766
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	4,674,677,628	126,588,278	4,548,089,350
＜指定正味財産合計＞	4,674,677,628	126,588,278	4,548,089,350
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(4,671,677,628)	(123,588,278)	(4,548,089,350)
2 一般正味財産	80,185,007	134,743,053	△ 54,558,046
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(74,315,766)	(0)	(74,315,766)
正味財産合計	4,754,862,635	261,331,331	4,493,531,304
負債及び正味財産合計	4,762,679,368	261,340,298	4,501,339,070

正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	72	258	△ 186
基本財産受取利息	72	258	△ 186
特定資産運用益	2,208	914	1,294
特定資産受取利息	2,208	914	1,294
事業収益	22,860,735	0	22,860,735
入館料	19,500,087	0	19,500,087
物販売上	3,251,721	0	3,251,721
催事売上	108,927	0	108,927
受取寄付金	17,144,327	207,033,252	△ 189,888,925
受取寄付金	0	200,000,000	△ 200,000,000
指定正味財産からの振替	17,144,327	7,033,252	10,111,075
雑収益	3,131	0	3,131
雑収益	3,131	0	3,131
<経常収益計>	40,010,473	207,034,424	△ 167,023,951
(2) 経常費用			
売上原価	1,191,657	0	1,191,657
支払助成金	0	59,950,000	△ 59,950,000
給料手当	22,842,844	3,966,915	18,875,929
役員報酬	2,400,000	0	2,400,000
法定福利費	1,632,625	3,959	1,628,666
福利厚生費	111,580	0	111,580
旅費交通費	417,770	1,236,659	△ 818,889
広告宣伝費	8,374,520	112,845	8,261,675
業務委託費	8,366,239	550,000	7,816,239
通信運搬費	49,739	1,260	48,479
展示什器費	20,420	0	20,420
消耗品費	5,772,642	0	5,772,642
印刷製本費	104,541	0	104,541
賃借料	15,488,000	165,000	15,323,000
水道光熱費	9,887,013	0	9,887,013
保安管理費	2,118,003	0	2,118,003
支払手数料	222,520	140,722	81,798
修繕費	2,871,748	0	2,871,748
調査研究事業費	61,848	0	61,848
減価償却費	6,267,301	0	6,267,301
租税公課	6,442,140	0	6,442,140
会議費	34,840	0	34,840
雑費	101,195	0	101,195
<事業費計>	94,779,185	66,127,360	28,651,825
役員報酬	154,735	547,576	△ 392,841
役員退職金	0	300,000	△ 300,000
給料手当	0	3,966,914	△ 3,966,914
法定福利費	0	3,958	△ 3,958
業務委託費	3,086,600	1,767,240	1,319,360
旅費交通費	156,046	86,720	69,326
広告宣伝費	102,960	112,844	△ 9,884
賃借料	451,000	165,000	286,000
渉外費	765,243	0	765,243
減価償却費	50,160	0	50,160
租税公課	21,520	24,900	△ 3,380
雑費	1,070	58,100	△ 57,030
<管理費計>	4,789,334	7,033,252	△ 2,243,918
<経常費用計>	99,568,519	73,160,612	26,407,907
当期経常増減額	△ 59,558,046	133,873,812	△ 193,431,858
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	5,000,000	0	5,000,000
経常外収益計	5,000,000	0	5,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	5,000,000	0	5,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 54,558,046	133,873,812	△ 188,431,858
一般正味財産期首残高	134,743,053	869,241	133,873,812
一般正味財産期末残高	80,185,007	134,743,053	△ 54,558,046
II 指定正味財産増減の部			
受贈土地建物等	1,288,000,000	0	1,288,000,000
受贈美術品(ステンドグラス)	378,530,000	0	378,530,000
受贈美術品(その他)	1,650,000,000	0	1,650,000,000
受贈販売商品	48,703,677	0	48,703,677
受取寄付金	1,200,000,000	0	1,200,000,000
一般正味財産への振替額	△ 17,144,327	△ 7,033,252	△ 10,111,075
当期指定正味財産増減額	4,548,089,350	△ 7,033,252	4,555,122,602
指定正味財産期首残高	126,588,278	133,621,530	△ 7,033,252
指定正味財産期末残高	4,674,677,628	126,588,278	4,548,089,350
III 正味財産期末残高	4,754,862,635	261,331,331	4,493,531,304

正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	助成事業	美術館運営	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益		72		72				72
基本財産受取利息		72		72				72
特定資産運用益		2,208		2,208				2,208
特定資産受取利息		2,208		2,208				2,208
事業収益		22,860,735		22,860,735				22,860,735
入館料		19,500,087		19,500,087				19,500,087
物販売上		3,251,721		3,251,721				3,251,721
催事売上		108,927		108,927				108,927
受取寄付金		12,355,993		12,355,993		4,788,334		17,144,327
指定正味財産からの振替		0		0		4,788,334		4,788,334
指定正味財産からの振替(販売商品等)		1,356,062		1,356,062				1,356,062
指定正味財産からの振替(建物等受贈)		10,999,931		10,999,931				10,999,931
雑収益		2,131		2,131		1,000		3,131
雑収益		2,131		2,131		1,000		3,131
<経常収益計>		35,221,139		35,221,139		4,789,334		40,010,473
(2) 経常費用								
売上原価		1,191,657		1,191,657				1,191,657
給料手当		22,842,844		22,842,844				22,842,844
役員報酬		2,400,000		2,400,000				2,400,000
法定福利費		1,632,625		1,632,625				1,632,625
福利厚生費		111,580		111,580				111,580
旅費交通費		417,770		417,770				417,770
広告宣伝費		8,374,520		8,374,520				8,374,520
業務委託費		8,366,239		8,366,239				8,366,239
通信運搬費		49,739		49,739				49,739
展示什器費		20,420		20,420				20,420
消耗品費		5,772,642		5,772,642				5,772,642
印刷製本費		104,541		104,541				104,541
貸借料		15,488,000		15,488,000				15,488,000
水道光熱費		9,887,013		9,887,013				9,887,013
保安管理費		2,118,003		2,118,003				2,118,003
支払手数料		222,520		222,520				222,520
修繕費		2,871,748		2,871,748				2,871,748
調査研究事業費		61,848		61,848				61,848
減価償却費		6,267,301		6,267,301				6,267,301
租税公課		6,442,140		6,442,140				6,442,140
会議費		34,840		34,840				34,840
雑費		101,195		101,195				101,195
<事業費計>		94,779,185		94,779,185				94,779,185
役員報酬						154,735		154,735
業務委託費						3,086,600		3,086,600
旅費交通費						156,046		156,046
広告宣伝費						102,960		102,960
貸借料						451,000		451,000
渉外費						765,243		765,243
減価償却費						50,160		50,160
租税公課						21,520		21,520
雑費						1,070		1,070
<管理費計>						4,789,334		4,789,334
<経常費用計>		94,779,185		94,779,185		4,789,334		99,568,519
当期経常増減額		△ 59,558,046		△ 59,558,046		0		△ 59,558,046
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産受贈益		5,000,000		5,000,000				5,000,000
経常収益計		5,000,000		5,000,000				5,000,000
(2) 経常外費用								
経常外費用計		0		0				0
当期経常外増減額		5,000,000		5,000,000				5,000,000
当期一般正味財産増減額		△ 54,558,046		△ 54,558,046				△ 54,558,046
一般正味財産期首残高	134,743,053	0		134,743,053				134,743,053
一般正味財産振替	△ 134,743,053	134,743,053		0				0
一般正味財産期末残高	0	80,185,007		80,185,007				80,185,007
II 指定正味財産増減の部								
受贈土地建物等		1,288,000,000		1,288,000,000				1,288,000,000
受贈美術品(ステンドグラス)		378,530,000		378,530,000				378,530,000
受贈美術品(その他)		1,650,000,000		1,650,000,000				1,650,000,000
受贈販売商品		48,703,677		48,703,677				48,703,677
受取寄付金		1,200,000,000		1,200,000,000				1,200,000,000
一般正味財産への振替額		△ 12,355,993		△ 12,355,993		△ 4,788,334		△ 17,144,327
当期指定正味財産増減額		4,552,877,684		4,552,877,684		△ 4,788,334		4,548,089,350
指定正味財産期首残高	90,392,707	0		90,392,707		36,195,571		126,588,278
指定正味財産振替	△ 90,392,707	90,392,707		0		0		0
指定正味財産期末残高	0	4,643,270,391		4,643,270,391		31,407,237		4,674,677,628
III 正味財産期末残高	0	4,723,455,398		4,723,455,398		31,407,237		4,754,862,635

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産(受贈受入)の評価基準及び評価方法
個別原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、建物附属設備、構築物～定額法
上記以外の有形固定資産 ～ 定率法
無形固定資産 ～ 定額法
- (3) 消費税等の会計処理について
税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
運営費用資産	36,195,571	0	4,788,334	31,407,237
助成事業基金	87,392,707	0	87,392,707	0
美術館事業基金	0	1,287,392,707	0	1,287,392,707
美術館運営補填資産	0	74,315,766	0	74,315,766
棚卸資産	0	48,703,677	1,356,062	47,347,615
土地	0	764,000,000	0	764,000,000
建物	0	424,242,237	1,494,446	422,747,791
建物附属設備	0	63,920,128	876,808	63,043,320
構築物	0	11,899,608	162,659	11,736,949
工具器具備品	0	33,017,092	3,378,503	29,638,589
美術品	0	2,010,500,000	0	2,010,500,000
ソフトウェア	0	3,996,639	133,219	3,863,420
小 計	123,588,278	4,721,987,854	99,582,738	4,745,993,394
合 計	126,588,278	4,721,987,854	99,582,738	4,748,993,394

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	—	—
小計	3,000,000	(3,000,000)	—	—
特定資産				
運営費用資産	31,407,237	(31,407,237)	—	—
美術館事業基金	1,287,392,707	(1,287,392,707)	—	—
美術館運営補填資産	74,315,766	—	(74,315,766)	—
棚卸資産	47,347,615	(47,347,615)	—	—
土地	764,000,000	(764,000,000)	—	—
建物	422,747,791	(422,747,791)	—	—
建物附属設備	63,043,320	(63,043,320)	—	—
構築物	11,736,949	(11,736,949)	—	—
工具器具備品	29,638,589	(29,638,589)	—	—
美術品	2,010,500,000	(2,010,500,000)	—	—
ソフトウェア	3,863,420	(3,863,420)	—	—
小計	4,745,993,394	(4,671,677,628)	(74,315,766)	—
合計	4,748,993,394	(4,674,677,628)	(74,315,766)	—

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	424,242,237	1,494,446	422,747,791
建物附属設備	63,920,128	876,808	63,043,320
構築物	11,899,608	162,659	11,736,949
工具器具備品	33,017,092	3,378,503	29,638,589
ソフトウェア	3,996,639	133,219	3,863,420
その他固定資産			
構築物	6,650,000	221,666	6,428,334
ソフトウェア	501,600	50,160	451,440
合計	544,227,304	6,317,461	537,909,843

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	4,788,334
販売商品	1,356,062
減価償却費等	10,999,931
合 計	17,144,327

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2. に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	5,513,555
			<現金・預金計>	5,513,555
	売掛金	事業収益		59,445
	仮払金	釣り銭用預け金		1,233,200
流動資産合計				6,806,200
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三井住友銀行/本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を美術館事業の財源として使用している	3,000,000
<基本財産計>				3,000,000
特定資産	運営費用資産	三井住友銀行/本店営業部	法人の管理運営費用に使用するため保有している資金である	31,407,237
	美術館事業基金	三井住友銀行/本店営業部	美術館事業に使用するため保有している資金である	1,287,392,707
	美術館運営補填資産	三井住友銀行/本店営業部	来期以降3期分の美術館事業の赤字補填に充当する目的の資金である	74,315,766
	棚卸資産	小樽芸術村美術館内	寄贈受け入れ商品	47,347,615
	土地	小樽市色内一丁目97番1, 98番2~3、130番1~2、215番1	公益目的事業に使用	764,000,000
	建物	小樽芸術村建物(旧北海道拓殖銀行小樽支店、旧三井銀行小樽支店、旧高橋倉庫)	公益目的事業に使用	422,747,791
	建物附属設備	小樽芸術村 建物附属設備	公益目的事業に使用	63,043,320
	構築物	小樽芸術村 外構・看板・植栽等	公益目的事業に使用	11,736,949
	工具器具備品	小樽芸術村美術館内(ガラスケース、防犯カメラ他)	公益目的事業に使用	29,638,589
	美術品	絵画、スタンドグラス	公益目的事業に使用	2,010,500,000
	ソフトウェア	小樽芸術村美術館 映像コンテンツ他	公益目的事業に使用	3,863,420
<特定資産計>				4,745,993,394
その他固定資産	構築物	街灯、門柱	公益目的事業に使用	6,428,334
	ソフトウェア	会計ソフト	管理目的に使用	451,440
<その他固定資産計>				6,879,774
固定資産合計				4,755,873,168
資産合計				4,762,679,368
(流動負債)	未払金	取引先	水道光熱費、業務委託費他	7,784,105
	預り金	源泉所得税	役員報酬、著作権使用料	32,628
流動負債合計				7,816,733
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				7,816,733
正味財産 (資産合計-負債合計)				4,754,862,635